

Uchwała Nr 416
Rady Nadzorczej Budimex S.A.
z dnia 9 kwietnia 2024 roku

w sprawie: oceny Rady Nadzorczej Budimex S.A. w zakresie rocznych sprawozdań finansowych i rocznego sprawozdania z działalności Grupy Budimex i Spółki Budimex S.A. za 2023 rok, w zakresie sposobu wyboru firmy audytorskiej oraz oceny spełnienia przez nią warunków do sporządzenia bezstronnego i niezależnego sprawozdania z badania rocznych sprawozdań finansowych, a także oceny w sprawie prawidłowości powołania Komitetu Audytu oraz realizacji przez niego stawianych zadań

§ 1

Na podstawie § 70 ust 1. pkt 14) oraz § 71 ust. 1 pkt 12) Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 29 marca 2018 r. w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim Rada Nadzorcza Budimex S.A., po przeanalizowaniu „Sprawozdania finansowego Budimex S.A. za rok 2023” oraz „Skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Budimex za rok 2023”, a także po zapoznaniu się z projektem sprawozdania biegłego rewidenta z badania, pozytywnie ocenia przedmiotowe sprawozdania finansowe w zakresie ich zgodności z księgami, dokumentami i stanem faktycznym. Równocześnie Rada Nadzorcza stwierdza, że wyżej wymienione sprawozdania finansowe zostały sporządzone w ustalonym przepisami terminie i zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej w brzmieniu zatwierdzonym przez Unię Europejską.

§ 2

Rada Nadzorcza Budimex S.A., po dokładnym przeanalizowaniu „Sprawozdania z działalności Grupy Budimex i Budimex S.A. za 2023 rok”, pozytywnie ocenia przedmiotowe sprawozdanie w zakresie jego zgodności z księgami, dokumentami i stanem faktycznym. Przedmiotowe sprawozdanie przedstawia prawidłowy obraz rozwoju i osiągnięć oraz sytuację majątkową i finansową oraz wynik finansowy Spółki i Grupy Budimex. Równocześnie Rada Nadzorcza stwierdza, że wyżej wymienione sprawozdanie zostało sporządzone zgodnie z obowiązującymi przepisami Ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości oraz Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 29 marca 2018 roku w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim.

§ 3

Mając powyższe na uwadze Rada Nadzorcza upoważnia niniejszym Przewodniczącemu Rady do złożenia w imieniu Rady Nadzorczej oświadczenia, o którym mowa w § 70 ust 1. pkt 14) oraz § 71 ust. 1. pkt 12) Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 29 marca 2018 roku w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim, potwierdzającego stanowisko wyrażone w niniejszej uchwale.

§ 4

Działając na podstawie § 70 ust 1. pkt 7) oraz § 71 ust. 1. pkt 7) Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 29 marca 2018 roku w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim Rada Nadzorcza Budimex S.A. stwierdza, że:

- firma audytorska przeprowadzająca badanie jednostkowego sprawozdania finansowego Budimex S.A. oraz skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Budimex za okres 12 miesięcy kończący się 31 grudnia 2023 roku – Ernst & Young Audyt Polska spółka z ograniczoną odpowiedzialnością sp. k. została wybrana zgodnie z przepisami, w tym dotyczącymi wyboru i procedury wyboru firmy audytorskiej,
- firma audytorska oraz członkowie zespołu wykonującego badanie spełniali warunki do sporządzenia bezstronnego i niezależnego sprawozdania z badania rocznego jednostkowego sprawozdania finansowego Budimex S.A. oraz skonsolidowanego sprawozdania finansowego

Grupy Budimex zgodnie z obowiązującymi przepisami, standardami wykonywania zawodu i zasadami etyki zawodowej,

- w Budimex S.A. są przestrzegane obowiązujące przepisy związane z rotacją firmy audytorskiej i kluczowego biegłego rewidenta oraz obowiązkowymi okresami karencji,
- Budimex S.A. posiada politykę w zakresie wyboru firmy audytorskiej oraz politykę w zakresie świadczenia na rzecz Budimex S.A. przez firmę audytorską, podmiot powiązany z firmą audytorską lub członka jego sieci dodatkowych usług niebędących badaniem, w tym usług warunkowo zwolnionych z zakazu świadczenia przez firmę audytorską.

§ 5

Mając powyższe na uwadze Rada Nadzorcza upoważnia niniejszym Przewodniczącego Rady do złożenia w imieniu Rady Nadzorczej oświadczenia, o którym mowa w § 70 ust 1. pkt 7) oraz § 71 ust. 1. pkt 7) Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 29 marca 2018 roku w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim, potwierdzającego stanowisko wyrażone w niniejszej uchwale.

§ 6

Rada Nadzorcza oświadcza, że w Budimex S.A. przestrzegane są przepisy dotyczące powołania, składu i funkcjonowania Komitetu Audytu, w tym dotyczące spełnienia przez jego członków kryteriów niezależności oraz wymagań odnośnie do posiadania wiedzy i umiejętności z zakresu branży budowlanej oraz w zakresie rachunkowości i badania sprawozdań finansowych oraz, że Komitet Audytu wykonywał zadania komitetu audytu przewidziane w obowiązujących przepisach.

§ 7

W związku z wymogiem z § 70 ust 1. pkt 8) oraz § 71 ust. 1. pkt 8) Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 29 marca 2018 r. w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim, Rada Nadzorcza upoważnia niniejszym Przewodniczącego Rady do złożenia w imieniu Rady Nadzorczej oświadczenia potwierdzającego stanowisko wyrażone w niniejszej uchwale.

§ 8

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.


W głosowaniu wzięło udział 9 członków Rady

Za głosowało: 9.

Przeciw głosowało: 0.

Wstrzymujących się było: 0.

sekretarz Rady Nadzorczej


.....
Igor CHALUPEC

za Radę Nadzorczą Budimex S.A.
przewodniczący Rady Nadzorczej


.....
Marek MICHAŁOWSKI

Warszawa, 9 kwietnia 2024 roku

Ocena rocznych sprawozdań finansowych i rocznego sprawozdania z działalności dokonana przez Radę Nadzorczą Budimex SA

Zgodnie z wymogiem § 70 ust 1. pkt 14) oraz § 71 ust. 1. pkt 12) Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 29 marca 2018 r. w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim (Dz. U. z 2018 roku poz. 757):

1. Rada Nadzorcza Budimex SA, po przeanalizowaniu „Sprawozdania finansowego Budimex SA za rok 2023” oraz „Skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Budimex za rok 2023”, a także po zapoznaniu się z projektami opinii biegłego rewidenta i z projektami sprawozdań z badania, pozytywnie ocenia przedmiotowe sprawozdania finansowe w zakresie ich zgodności z księgami, dokumentami i stanem faktycznym.

Równocześnie Rada Nadzorcza stwierdza, że wyżej wymienione sprawozdania finansowe zostały sporządzone w ustalonym przepisami terminie i zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej w brzmieniu zatwierdzonym przez Unię Europejską. Poprawność sporządzenia przedmiotowych sprawozdań finansowych co do zgodności z księgami rachunkowymi, dokumentami i stanem faktycznym znajduje potwierdzenie w projektach opinii biegłego rewidenta bez zastrzeżeń. Zgodnie z projektami opinii przygotowanymi przez niezależnego biegłego rewidenta zarówno sprawozdanie finansowe Budimex SA, jak i skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Budimex przedstawiają rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej Spółki i Grupy na dzień 31 grudnia 2023 roku oraz jednostkowego i skonsolidowanego wyniku finansowego, a także przepływów pieniężnych za rok obrotowy 2023. Są one zgodne co do formy i treści z obowiązującymi przepisami prawa i statutem Spółki.

2. Rada Nadzorcza Budimex SA, po przeanalizowaniu „Sprawozdania z działalności Grupy Budimex i Budimex SA za 2023 rok”, pozytywnie ocenia przedmiotowe sprawozdanie w zakresie jego zgodności z księgami, dokumentami i stanem faktycznym. Przedmiotowe sprawozdanie przedstawia prawidłowy obraz rozwoju i osiągnięć oraz sytuację majątkową i finansową oraz wynik finansowy Spółki i Grupy Budimex. Równocześnie Rada Nadzorcza stwierdza, że wyżej wymienione sprawozdanie zostało sporządzone zgodnie z obowiązującymi przepisami Ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości oraz Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 29 marca 2018 roku w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim. Według projektów opinii niezależnego biegłego rewidenta sprawozdanie z działalności jest zgodne z informacjami ujętymi w sprawozdaniu finansowym Spółki i Grupy i nie zawiera istotnych zniekształceń. Zamieszczone w sprawozdaniu z działalności „Oświadczenie o stosowaniu ładu korporacyjnego” uwzględnia wszystkie wymagane dane, a „Sprawozdania na temat informacji niefinansowych” stanowią odrębne dokumenty, o których sporządzeniu wspomniano w sprawozdaniu z działalności.



Marek Michałowski


Przewodniczący Rady Nadzorczej Budimex SA

Warszawa, 9 kwietnia 2024 roku

Oświadczenie Rady Nadzorczej Budimex SA

Działając na podstawie § 70 ust 1. pkt 8) oraz § 71 ust. 1. pkt 8) Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 29 marca 2018 roku w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim (Dz. U. z 2018 roku poz. 757) Rada Nadzorcza oświadcza, że w Budimex SA oraz w Grupie Budimex:

- a) przestrzegane są przepisy dotyczące powołania, składu i funkcjonowania Komitetu Audytu, w tym dotyczące spełnienia przez jego członków kryteriów niezależności oraz wymagań odnośnie do posiadania wiedzy i umiejętności z zakresu branży budowlanej oraz w zakresie rachunkowości i badania sprawozdań finansowych,
- b) Komitet Audytu wykonywał zadania komitetu audytu przewidziane w obowiązujących przepisach.



Marek Michałowski

Przewodniczący Rady Nadzorczej Budimex SA